

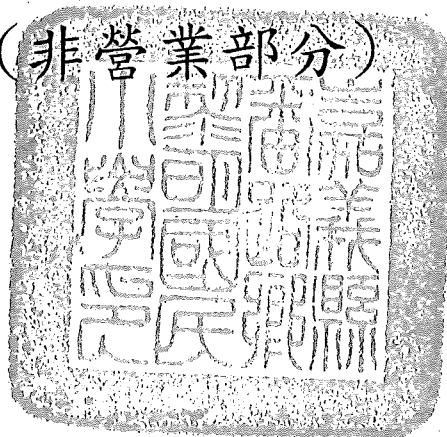
中華民國 114 年度
(114 年 1 月 1 日至 114 年 12 月 31 日)

嘉義縣總決算

嘉義縣政府主管

嘉義縣地方教育發展基金
嘉義縣番路鄉黎明國民小學
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)



嘉義縣番路鄉黎明國民小學編

嘉義縣地方教育發展基金中華民國 114 年度附屬單位決算之分決算

目 次

甲、總說明	第 1 - 2 頁
乙、決算報表	
壹、主要表	
基金來源、用途及餘絀表	第 3 頁
貳、附屬表	
一、基金來源明細表	第 4 頁
二、基金用途明細表	第 5 頁
三、貸出款明細表	第 6 - 7 頁
四、資本資產明細表	第 8 - 9 頁
五、長期負債明細表	第 10-11 頁
六、固定資產建設改良擴充明細表	第 1 2 頁
七、員工人數彙計表	第 1 3 頁
八、用人費用彙計表	第 14-15 頁
九、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 1 6 頁
十、主要業務計畫執行績效摘要表	第 1 7 頁
十一、各項費用彙計表	第 1 8 頁
十二、管制性項目及統計所需項目比較表	第 1 9 頁
丙、會計報表	
一、平衡表	第 20-21 頁
二、平衡表科目明細表	第 22-24 頁
三、收入支出表	第 2 5 頁
四、現金流量表	第 2 6 頁
丁、參考表	
一、決算與會計收支對照表	第 2 7 頁
二、預算執行期間辦理併決算奉准明細表	第 2 8 頁
三、預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表	第 2 9 頁

嘉義縣地方教育發展基金－嘉義縣番路鄉黎明國民小學

總 說 明

中華民國 114 年度

一、業務計畫實施績效：

為促進教育健全發展，提升教育經費運用績效之目的，本年度辦理充實國民教育，以民族精神教育及國民生活教育為中心，養成德、智、體、群、美五育均衡發展之學生。

(一) 國民教育計畫：

本年度預算編列 26,829,000 元，決算數 26,739,351 元。本計畫係

1. 配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。
2. 充實(汰換)體育、教具、圖書等各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能。

(二) 建築及設備計畫：

本年度預算編列 0 元，決算數 0 元。

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一) 基金來源：

本年度基金來源決算數 21,601,349 元，較預算數 20,971,000 元，超收 630,349 元，計增加 3.01%，明細如下：

1. 租金收入：決算數 79,000 元，較預算數 79,000 元，無增減。
2. 利息收入：決算數 2,670 元，較預算數 0 元，超收 2,670 元。
3. 其他財產收入：決算數 11,700 元，較預算數 12,000 元，短收 300 元。
4. 公庫撥款收入：決算數 21,499,664 元，較預算數 20,875,000 元，超收 624,664 元，計增加 2.99%；主要係因公庫撥款收入增加所致。
5. 學雜費收入：決算數 5,400 元，較預算數 5,000 元，超收 400 元，計增加 8.00%；主要係因幼兒園學生數增加所致。

(二) 基金用途：

本年度基金用途決算數 26,739,351 元，較預算數 26,829,000 元，減少 89,649 元，計減少 0.33%，明細如下：

1. 國民教育計畫：決算數 26,739,351 元，較預算數 26,829,000 元，減少 89,649 元，計減少 0.33%；主要係因材料及用品費節餘所致。
2. 建築及設備計畫：決算數 0 元，較預算數 0 元，無增減。

(三) 本期賸餘：

本年度決算短絀數 719,998 元，係基金用途賸餘 89,649 元(內含用人費用賸餘 9,946 元，服務費用、材料及用品費、稅捐規費(強制費)與繳庫、會費捐助補助分攤照護救濟與交流活動費調整容納後計賸餘 79,703 元)、基金來源增加 630,349 元。

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉黎明國民小學

總 說 明

中華民國 114 年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出 3,932,866 元。

投資活動之淨現金流入 0 元。

籌資活動之淨現金流出 166,796 元。

現金及約當現金之淨減 4,099,662 元。

期初現金及約當現金 14,093,609 元。

期末現金及約當現金 18,193,271 元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為 40,363,502 元，包括：

流動資產本年度決算數 13,002,200 元，較上年度決算數 14,093,609 元，減少 1,091,409 元，主要係因移用以前基金餘額所致。

固定資產本年度決算數 27,361,302 元，較上年度決算數 23,335,215 元，增加 4,026,087 元，主要係幼兒園附設 2 歲專班工程建物財產增加所致。

決算日負債總額為 6,603,157 元，包括：

流動負債本年度決算數 6,257,508 元，較上年度決算數 2,377,711 元，增加 3,879,797 元，主要係學生獎助學金增加所致。

其他負債本年度決算數 345,649 元，較上年度決算數 178,853 元，增加 166,796 元，主要係存入保證金增加所致。

決算日淨資產為 33,760,345 元。

五、其他：

(一) 納入國庫集中支付說明：無。

(二) 本年度併決算及奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項：

1. 本年度併決算金額共計 0 元。

2. 本年度補辦預算金額共計 0 元。

(三) 預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

(四) 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項（包括或有負債，如負擔擔營事業民營化相關支出精算或有負債假設條件及金額等）及或有資產，應說明其總額及內容（包括發生時間、對象及原因等）：無。

(五) 自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形之說明：無。

地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉黎明國民小學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	20,971,000	100.00	21,601,349	100.00	630,349	3.01	30,955,099	100.00
45 財產收入	91,000	0.43	93,370	0.43	2,370	2.60	62,306	0.20
452租金收入	79,000	0.38	79,000	0.37			49,027	0.16
454利息收入			2,670	0.01	2,670		1,579	0.01
45Y其他財產收入	12,000	0.06	11,700	0.05	-300	-2.50	11,700	0.04
46 政府撥入收入	20,875,000	99.54	21,499,664	99.53	624,664	2.99	30,888,073	99.78
462公庫撥款收入	20,875,000	99.54	21,499,664	99.53	624,664	2.99	30,888,073	99.78
4S 教學收入	5,000	0.02	5,400	0.02	400	8.00	3,800	0.01
4S1學雜費收入	5,000	0.02	5,400	0.02	400	8.00	3,800	0.01
4Y 其他收入			2,915	0.01	2,915	0.00	920	0.00
4YY雜項收入			2,915	0.01	2,915		920	0.00
5 基金用途	26,829,000	127.93	26,739,351	123.79	-89,649	-0.33	25,926,112	83.75
53 國民教育計畫	26,829,000	127.93	26,739,351	123.79	-89,649	-0.33	25,926,112	83.75
本期賸餘 (短絀)	-5,858,000		-5,138,002		719,998	-12.29	5,028,987	
期初基金餘額	6,508,058		11,537,045		5,028,987	77.27	6,508,058	
解繳公庫								
期末基金餘額	650,058		6,399,043		5,748,985	884.38	11,537,045	

填表說明：

地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉黎明國民小學
基金來源明細表
 中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	20,971,000	21,601,349	630,349	3.01	利息收入未編列預算所致
45 財產收入	91,000	93,370	2,370	2.60	
452租金收入	79,000	79,000		0.00	
454利息收入		2,670	2,670	0.00	
45Y其他財產收入	12,000	11,700	-300	-2.50	
46 政府撥入收入	20,875,000	21,499,664	624,664	2.99	
462公庫撥款收入	20,875,000	21,499,664	624,664	2.99	
4S 教學收入	5,000	5,400	400	8.00	
4S1學雜費收入	5,000	5,400	400	8.00	
4Y 其他收入		2,915	2,915	0.00	
4YY雜項收入		2,915	2,915	0.00	

填表說明：

地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉黎明國民小學
基金用途明細表

中 華 民 國 114 年 度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	26,829,000	26,739,351	-89,649	-0.33	
53 國民教育計畫	26,829,000	26,739,351	-89,649	-0.33	
1 用人費用	25,682,000	25,672,054	-9,946	-0.04	
11 正式員額薪資	13,891,000	14,398,914	507,914	3.66	
12 聘僱及兼職人員薪資	743,000	938,971	195,971	26.38	
13 加（夜）班費	408,000	429,754	21,754	5.33	
15 獎金	3,645,000	3,776,835	131,835	3.62	
16 退休及卹償金	5,001,000	4,463,045	-537,955	-10.76	
18 福利費	1,994,000	1,664,535	-329,465	-16.52	
2 服務費用	877,000	741,688	-135,312	-15.43	
21 水電費	147,000	34,236	-112,764	-76.71	
22 郵電費	27,000	21,471	-5,529	-20.48	
23 旅運費	57,000	56,916	-84	-0.15	
25 修理保養及保固費	131,000	141,041	10,041	7.66	
26 保險費	2,000		-2,000	-100.00	
27 一般服務費	354,000	335,459	-18,541	-5.24	
28 專業服務費	102,000	95,565	-6,435	-6.31	
29 公共關係費	57,000	57,000			
3 材料及用品費	177,000	242,870	65,870	37.21	
31 使用材料費	22,000	8,900	-13,100	-59.55	
32 用品消耗	155,000	233,970	78,970	50.95	因幼兒園增加一班導致辦公用品費增加所致。
6 稅捐及規費(強制費)	22,000	11,739	-10,261	-46.64	
64 消費與行為稅	11,000	7,568	-3,432	-31.20	因報廢公務車導致預算剩餘所致。
66 規費	11,000	4,171	-6,829	-62.08	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	71,000	71,000			
72 捐助、補助與獎助	65,000	65,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	6,000			

嘉義縣地方教育發展基金 —
貸出款
中華民國

貸出款計畫名稱	貸款年度	截至上年度終了 貸出餘額	本年度增加金額	
			預算數	決算數
合　計				

嘉義縣番路鄉黎明國民小學
明細表
114年度

單位：新台幣元

本 年 度 減 少 金 額		本年度終了 貸出餘額	備 註
預算數	決算數		

地方教育發展基金—嘉
資本資
中華民國

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計折 舊(耗)/長期投資 評價	本 年 度
			增加
			預算數
資產	47,694,386	24,359,171	
非理財目的之長期投資			
土地	9,388,800		
土地改良物	9,441,495	8,958,690	
房屋及建築	17,872,884	7,146,424	
機械及設備	5,565,722	3,827,723	
交通及運輸設備	1,122,647	1,021,209	
雜項設備	4,302,838	3,405,125	
租賃資產			
租賃權益改良			
收藏品及傳承資產			
購建中固定資產			
遞耗資產			
權利			
電腦軟體			
發展中之無形資產			
其他			

註： 1.1月增列財產-太保市南新國小移撥個人電腦5台（含主機、顯示器、授權軟體）共820元、113學年度特色課程發展計畫-電傳視訊系統（推台、液晶電視、視訊主機、無線麥克風、擴大機、喇叭、攝影機）140000元。
2.2月增列財產-幼兒園走廊洗手台更新建物財產增值95000元。
3.3月財產增值-113年專科教室（多功能、自然、電腦教室）油漆粉刷財產增值63960元、增列財產-EMS中央控制管理設備（電腦教室）25000元。
4.5月增列財產-113年度偏遠學校及非山非市學校設施設備計畫-Optoma86吋大螢幕互動觸控顯示器（視聽教室）85000元、磁吸式四片嵌入黑板（視聽教室）20000元、磁吸式水洗黑板（視聽教室）16800元、增列建物財產增值-視聽教室防水隔熱+電動鐵捲門二座+電動後門共1820231元。
5.7月增列財產增值-114年度更換電梯數位控制面板40000元。
6.8月增列財產-幼兒園幼童專用車1輛953000元。
7.9月增列財產-114年充實健康中心設備全自動身高體重計48000元及視力檢查器38000元各1台、114年偏遠地區學校藝文教學設備-肩背式無線喊話器18000元+智慧e化數位電子白板及專用移動架32000元、減列財產-報廢公務車1輛8059元。

義縣番路鄉黎明國民小學

產明細表

114 年度

單位:新臺幣元

成 本 變 動			本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	減少數			
決算數	預算數	決算數		
5,426,891		1,147,887	252,917	27,361,302
				9,388,800
			28,578	454,227
3,863,307			482,106	14,107,661
359,284		19,000	599,266	1,479,017
1,061,000		819,878	-762,845	1,105,405
143,300		309,009	-94,188	826,192

註：8.10月建物財產增值-114年中走廊玻璃櫥窗維修費50000元、114年幼兒園附設2歲專班工程1436379元、增列財產-114年補助學校午餐廚房設備修繕計畫-冰箱1台26500元。

9.11月建物財產增值-114年改善校園無障礙環境工程235,000元、114年幼兒園附設2歲專班工程-幼兒園公佈欄162,737元、增列財產-114學年度原教中心視聽室音響系統+電源供應系統90,000元。

10.12月增列財產-15吋筆記型電腦（ASUS）（114學年度原教中心計畫-改善設施設備）30464元。

地方教育發展基金—嘉
長期負債
 中華民國

項 目	期初帳面餘額	本年度
		預算數
負債 長期債務 應付租賃款 其他長期負債		

註：

義縣番路鄉黎明國民小學

明細表

114 年度

單位:新臺幣元

增加數	本年度減少數		期末帳面餘額
決算數	預算數	決算數	

註：

地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉黎明國民小學

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

項 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
合 計								

地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉黎明國民小學

員工人數彙計表

中華民國 114 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	16	16	0	
職員	16	16	0	
工友	0	0	0	
合 計	16	16	0	

填表說明：

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

[illegible]

本年度獎金主要係年終獎金及考績獎金

1.年終獎金預算數為1,690,000元，決算數為1,945,372元，依據「一百十三年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」辦理，本年度發放人數21人。

2.本年度考績獎金預算為1,955,000元，決算數為1,831,463元，依據縣府府人考字第1140067102、1140227891、1140243115號函辦理，本年度發放人數13人。

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
14,398,914	808,173	429,754		3,776,835	4,463,045		1,664,535		25,541,256	130,798	25,672,054
13,855,324	780,438	420,960		3,750,135	4,430,212		1,596,154		24,833,223		24,833,223
543,590	27,735	8,794		26,700	32,833		68,381		708,033	130,798	838,831
14,398,914	808,173	429,754		3,776,835	4,463,045		1,664,535		25,541,256	130,798	25,672,054

地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉黎明國民小學
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

車 輛 類 型	預 算 數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	
小客車			1	953,000					增加幼兒園幼童專用車1輛

地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉黎明國民小學
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 114 年 度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減		備註
		數量	金額	數量	金額	數量	%	
總 計			26,829,000		26,739,351		-89,649	-0.33
國民教育計畫			26,829,000		26,739,351		-89,649	-0.33

地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉黎明國民小學
各項費用彙計表
中華民國114年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	25,682,000	25,672,054	-9,946	-0.04
11 正式員額薪資	13,891,000	14,398,914	507,914	3.66
12 聘僱及兼職人員薪資	743,000	938,971	195,971	26.38
13 加(夜)班費	408,000	429,754	21,754	5.33
15 獎金	3,645,000	3,776,835	131,835	3.62
16 退休及卹償金	5,001,000	4,463,045	-537,955	-10.76
18 福利費	1,994,000	1,664,535	-329,465	-16.52
2 服務費用	877,000	741,688	-135,312	-15.43
21 水電費	147,000	34,236	-112,764	-76.71
22 郵電費	27,000	21,471	-5,529	-20.48
23 旅運費	57,000	56,916	-84	-0.15
25 修理保養及保固費	131,000	141,041	10,041	7.66
26 保險費	2,000	0	-2,000	-100.00
27 一般服務費	354,000	335,459	-18,541	-5.24
28 專業服務費	102,000	95,565	-6,435	-6.31
29 公共關係費	57,000	57,000	0	0.00
3 材料及用品費	177,000	242,870	65,870	37.21
31 使用材料費	22,000	8,900	-13,100	-59.55
32 用品消耗	155,000	233,970	78,970	50.95
6 稅捐及規費(強制費)	22,000	11,739	-10,261	-46.64
64 消費與行為稅	11,000	7,568	-3,432	-31.20
66 規費	11,000	4,171	-6,829	-62.08
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	71,000	71,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	65,000	65,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	6,000	0	0.00
合 計	26,829,000	26,739,351	-89,649	-0.33

中華民國 114 年度

[illegible]

地方教育發展基金—嘉
平衡
中華民國114

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	40,363,502	100.00	37,428,824	100.00	2,934,678	7.84
流動資產	13,002,200	32.21	14,093,609	37.65	-1,091,409	-7.74
現金	13,002,200	32.21	14,093,609	37.65	-1,091,409	-7.74
銀行存款	13,002,200	32.21	14,093,609	37.65	-1,091,409	-7.74
固定資產	27,361,302	67.79	23,335,215	62.35	4,026,087	17.25
土地	9,388,800	23.26	9,388,800	25.08	0	0.00
土地	9,388,800	23.26	9,388,800	25.08	0	0.00
土地改良物	454,227	1.13	482,805	1.29	-28,578	-5.92
土地改良物	9,441,495	23.39	9,441,495	25.23	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-8,987,268	-22.27	-8,958,690	-23.94	-28,578	0.32
房屋建築及設備	14,107,661	34.95	10,726,460	28.66	3,381,201	31.52
房屋建築及設備	21,736,191	53.85	17,872,884	47.75	3,863,307	21.62
累計折舊-房屋建築及設備	-7,628,530	-18.90	-7,146,424	-19.09	-482,106	6.75
機械及設備	1,479,017	3.66	1,737,999	4.64	-258,982	-14.90
機械及設備	5,906,006	14.63	5,565,722	14.87	340,284	6.11
累計折舊-機械及設備	-4,426,989	-10.97	-3,827,723	-10.23	-599,266	15.66
交通及運輸設備	1,105,405	2.74	101,438	0.27	1,003,967	989.73
交通及運輸設備	1,363,769	3.38	1,122,647	3.00	241,122	21.48
累計折舊-交通及運輸設備	-258,364	-0.64	-1,021,209	-2.73	762,845	-74.70
雜項設備	826,192	2.05	897,713	2.40	-71,521	-7.97
雜項設備	4,137,129	10.25	4,302,838	11.50	-165,709	-3.85
累計折舊-雜項設備	-3,310,937	-8.20	-3,405,125	-9.10	94,188	-2.77
合 計	40,363,502	100.00	37,428,824	100.00	2,934,678	7.84

信託代理與保證資產

0

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同

義縣番路鄉黎明國民小學

表

年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	6,603,157	16.36	2,556,564	6.83	4,046,593	158.28
流動負債	6,257,508	15.50	2,377,711	6.35	3,879,797	163.17
應付款項	6,257,508	15.50	2,377,711	6.35	3,879,797	163.17
應付代收款	6,257,508	15.50	2,377,711	6.35	3,879,797	163.17
其他負債	345,649	0.86	178,853	0.48	166,796	93.26
什項負債	345,649	0.86	178,853	0.48	166,796	93.26
存入保證金	345,649	0.86	178,853	0.48	166,796	93.26
淨資產	33,760,345	83.64	34,872,260	93.17	-1,111,915	-3.19
淨資產	33,760,345	83.64	34,872,260	93.17	-1,111,915	-3.19
淨資產	33,760,345	83.64	34,872,260	93.17	-1,111,915	-3.19
累積餘額	33,760,345	83.64	34,872,260	93.17	-1,111,915	-3.19
合 計	40,363,502	100.00	37,428,824	100.00	2,934,678	7.84

信託代理與保證負債

0

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同

地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉黎明國民小學
平衡表科目明細表

中 華 民 國 114年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	銀行存款-縣庫存款		6,399,043	
		6,399,043		
	銀行存款-保管款專戶		6,603,157	
		6,603,157		
	應付代收款		6,257,508	
	L10020 健保費	165,382		
	L10022 健保費-勞工	55,829		
	L10023 二代健保補充保費-雇主扣繳	4,391		
	L10030 勞保費	69,329		
	L10050 勞工退休準備金	64,915		
	L10080 家長會費	2,800		
	L10100 衛生材料費	428		
	L10160 獎助學金	68,496		
	L10165 捐贈指定學生獎助學金	160,493		
	L10167 捐贈指定學生獎助學金（幼兒園）	18,947		
	L10170 教育儲蓄戶	55,524		
	L10180 富邦教育儲蓄戶	25,304		
	L10190 午餐專戶	100,404		
	L10210 所得稅	5,337		
	L10220 學生課輔費	529,880		
	L10231 幼兒園廚工薪資	21,029		
	L10232 推動偏鄉學校中央廚房計畫廚工招 聘作業經費	75,450		
	L10233 幼兒園延長照顧加置人力經費	232,406		
	L10260 幼兒園材料費	7,619		
	L10270 幼兒園點心費	32,662		
	L10291 幼兒園課後留園費	26,717		
	L20030 捐贈本校校務發展基金（教學設備 及活動經費）	244,538		
	L20031 捐贈本校學生學用品及購置學校圖 書	29,141		
	L20032 捐贈本校幼兒園代收代辦費及課後 延長照顧相關費用	110,500		
	L20090 香草相關經費	40,415		
	L20100 創客教育相關經費	25,000		
	L30030 教育優先區經費	128,688		
	L30120 藝術與人文深耕計畫補助	6,450		
	L30130 原住民族語相關經費	8,278		
	L30131 原住民社團經費	60,000		
	L30133 本土教育整體推動計畫	145,440		
	L30134 原住民族教育資源中心計畫經費	1,305,532		
	L30135 原住民族文化場域計畫經費	314,665		
	L30160 夜光天使計畫經費	105,666		
	L30170 學校各項修繕補助	257,566		

地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉黎明國民小學
平衡表科目明細表

中 華 民 國 114年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	L30220 精進國中小教學品質計畫經費	220,660		
	L30290 英語教學設備經費	150,000		
	L30291 教育部擴大引進外籍英語教學人員計畫經費	1,020,944		
	L30320 學習扶助實施方案	23,580		
	L30330 活化教學與多元學習計畫	71,197		
	L30370 推動混齡編班及教學實施計畫	162,673		
	L30380 數位學習精進方案經費	8,233		
	L30501 閱讀推動計畫經費	20,000		
	L30600 特色課程認證經費	75,000		
	存入保證金		345,649	
	R20010 履約保證金-午餐食材廠商好記蔬果行	47,000		
	R20015 履約保證金-114年改善無障礙校園環境工程（甲茂土木包工業）	11,000		
	R20016 履約保證金-114年校舍南側防水隔熱改善工程（川鼎營造有限公司）	180,589		
	R20017 履約保證金-114年度營造原民文化場域財物採購（玖立達工程行）	15,060		
	R40011 保固金-113年設施設備改善工程（甲茂土木包工業）1160410到期	49,000		
	R40012 保固金-114年附設幼兒園增設2歲專班工程（兆緯營造）1160908到期	43,000		
	土地	9,388,800	9,388,800	
	土地改良物	9,441,495	9,441,495	
	累計折舊-土地改良物	-8,987,268	-8,987,268	
	房屋建築及設備	21,736,191	21,736,191	
	累計折舊-房屋建築及設備	-7,628,530	-7,628,530	
	機械及設備	5,906,006	5,906,006	
	累計折舊-機械及設備	-4,426,989	-4,426,989	
	交通及運輸設備	1,363,769	1,363,769	
	累計折舊-交通及運輸設備	-258,364	-258,364	
	雜項設備		4,137,129	

地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉黎明國民小學
平衡表科目明細表

中華民國 114年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	累計折舊-雜項設備	4,137,129	-3,310,937	
		-3,310,937		

地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉黎明國民小學

收入支出表
中華民國114年度

單位：新臺幣元

科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	27,027,420	100.00	31,299,099	100.00	-4,271,679	-13.65
財產收益	188,370	0.70	62,306	0.20	126,064	202.33
財產孳息收入	81,670	0.30	50,606	0.16	31,064	61.38
財產交易利益	0	0.00	0	0.00	0	0.00
其他財產收入	106,700	0.39	11,700	0.04	95,000	811.97
政府撥入收入	21,499,664	79.55	30,888,073	98.69	-9,388,409	-30.39
公庫撥款收入	21,499,664	79.55	30,888,073	98.69	-9,388,409	-30.39
	0	0.00	3,800	0.01	-3,800	-100.00
	0	0.00	3,800	0.01	-3,800	-100.00
	140,000	0.52	344,920	1.10	-204,920	-59.41
	140,000	0.52	344,920	1.10	-204,920	-59.41
教學收入	5,400	0.02	0	0.00	5,400	0.00
學雜費收入	5,400	0.02	0	0.00	5,400	0.00
其他收入	5,193,986	19.22	0	0.00	5,193,986	0.00
雜項收入	5,193,986	19.22	0	0.00	5,193,986	0.00
支出	28,140,155	104.12	27,236,057	87.02	904,098	3.32
人事支出	25,672,054	94.99	24,807,640	79.26	864,414	3.48
人事支出	25,672,054	94.99	24,807,640	79.26	864,414	3.48
業務支出	1,002,297	3.71	1,073,472	3.43	-71,175	-6.63
業務支出	1,002,297	3.71	1,073,472	3.43	-71,175	-6.63
獎補助支出	65,000	0.24	45,000	0.14	20,000	44.44
其他獎補助	65,000	0.24	45,000	0.14	20,000	44.44
財產損失	11,481	0.04	555	0.00	10,926	1,968.65
財產交易損失	11,481	0.04	555	0.00	10,926	1,968.65
折舊、折耗及攤銷	1,389,323	5.14	1,309,390	4.18	79,933	6.10
固定資產折舊	1,389,323	5.14	1,309,390	4.18	79,933	6.10
本期賸餘（短絀）	-1,112,735	-4.12	4,063,042	12.98	-5,175,777	-127.39
期初淨資產	34,872,260	129.03	30,809,218	98.43	4,063,042	13.19
解繳公庫						
淨資產調整數	820				820	
期末淨資產	33,760,345	124.91	34,872,260	111.42	-1,111,915	-3.19

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同

地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉黎明國民小學

現金流量表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度金額
80 業務活動之現金流量	
8001 本期賸餘(短絀)	-1,112,735
8002 調整非現金項目	5,045,601
81 業務活動之淨現金流入(流出)	3,932,866
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	621,741
8404 減少短期債務及其他負債	-454,945
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	166,796
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	4,099,662
87 期初現金及約當現金	14,093,609
88 期末現金及約當現金	18,193,271

1.揭露不影響現金流量之投資、籌資活動

2.本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

嘉義縣地方教育發展基金—嘉義縣番路鄉黎明國民小學

決算與會計收支對照表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	21,601,349	5,426,071	27,027,420	收入
財產收入	93,370	95,000	188,370	財產收益
政府撥入收入	21,499,664		21,499,664	政府撥入收入
		140,000	140,000	
教學收入	5,400		5,400	教學收入
其他收入	2,915	5,191,071	5,193,986	其他收入
基金用途	26,739,351	1,400,804	28,140,155	支出
用人費用	25,672,054		25,672,054	人事支出
服務費用	741,688	260,609	1,002,297	業務支出
材料及用品費	242,870	-242,870		
稅捐及規費(強制費)	11,739	-11,739		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	6,000	-6,000		
捐助、補助與獎助	65,000		65,000	獎補助支出
		11,481	11,481	財產損失
		1,389,323	1,389,323	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-5,138,002	4,025,267	-1,112,735	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	11,537,045	23,335,215	34,872,260	期初淨資產
解繳公庫		820	820	解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	6,399,043	27,361,302	33,760,345	期末淨資產

註：

預算執行期間辦理併決算奉准明細表
中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核准日期	核 准 金 額
合計			

備註：

預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
中華民國114年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		

主辦會計人員：陳伊琳



基金主持人：莊新國

